Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

07.06.2019 жылғы № 710000000-4-7-67143

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 07.06.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 001140002257, "Талдықорған қаласы әкімінің аппараты" ММ хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны (бұдан әрі – хабарлама) берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Қарсылықты қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламадағы көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайда, хабарлама орындалды болып есептеледі.

Мемлекеттік аудит объектісі бұзушылықтарды жою туралы мәліметті, веб-портал арқылы камералдық бақылау жүргізу қағидаларының (бұдан әрі – Қағида) 6-қосымшасына сәйкес хабарламаны ұсынған уәкілетті органға жолдайды.

Қағиданың 11 тармағына сәйкес, егер мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарлама веб-портал арқылы жеткізілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 4-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жіберуге құқылы.

Егер қажет болған жағдайда қарсылыққа негіз ретінде растайтын құжаттардың көшірмелері қарсылыққа қоса беріледі.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен қазынашылық органдарда ашық шоттары бойынша, Заңның 32-бабы 1-тармағына сәйкес мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабы 3-бөлігіне сәйкес лауазымды тұлғаларды әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтардың сипаттамасы хабарламаға тіркелді.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Рыскулбеков Сержан Зиябекович «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3263337-2 Талдықорған қаласының Красный камень саяжай қоғамындағы және басқа учаскелеріндегі қар-жаңбыр суларын қабылдау мен ағызуға арналған каналды қалпына келтіру бойынша жұмыстарды жүргізу Лоттың № 25729258-ОК1 Работы по восстановлению нежилых зданий/сооружений/помещений камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Мной, главным экспертом Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Рыскулбековым С.З., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3263337-2, «Проведение работ по восстановлению канала для приема и сброса тало-дождевой воды в дачном обществе Красный камень и на других участках г.Талдыкорган», организатором которой является государственное учреждение "Аппарат акима города Талдыкорган", на основании жалоб ТОО «Передвижная механизированная колонна-105» и ПрК «Карабулакский комбинат бытового обслуживания населения», посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно протокола об итогах № 3014174 от 17 мая 2019 года, конкурсной комиссий приняты следующее решения: Заявка следующих потенциальных поставщиков признана соответствующей квалификационным требованиям, и требованиям конкурсной документации и допущены к участию в конкурсе, также применены следующие относительные значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение и засчитан опыт работ: - ТОО «Мөлдір» - за опыт работ присвоено 13,3% условной скидки, 10 лет, в том числе 2% за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, 1% за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту; - ТОО «Передвижная механизированная колонна-105» - за опыт работ присвоено 13% условной скидки, 10 лет, в том числе 2% за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, 1% за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту; - ПрК «Карабулакский комбинат бытового обслуживания населения» - за опыт работ присвоено 13% условной скидки, 10 лет, в том числе 2% за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, 1% за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту. В ходе камерального контроля на предмет соблюдения требований законодательства о государственных закупок в части расчета условных скидок установлено следующее. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждый год наличия у

него опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае если в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждый последующий объект строительства. Если данные работы выполнены потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых одна десятая процента (0,1 %) за каждый последующий объект строительства. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. В соответствии с пунктом 7 Сведениям о квалификации Приложение 5 к конкурсной документации согласно Правил, в случае, если предметом конкурса является расширение, модернизация, техническое перевооружение и реконструкция, то учитывается опыт работы строительства новых объектов, расширения, модернизации, технического перевооружения и реконструкции существующих объектов, за исключением капитального ремонта. В соответствии с пунктом 9 Сведениям о квалификации Приложение 5 к конкурсной документации согласно Правил, опыт работы в сфере строительства рассчитывается исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. В месте с тем, в соответствии со статьей 74 Закона Республики Казахстан от 16 июля 2001 года № 242. «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан», собственник (заказчик, инвестор, застройщик) самостоятельно осуществляет приемку в эксплуатацию завершенных строительством технически несложных объектов. Так, предметом государственных закупок является «Проведение работ по восстановлению канала для приема и сброса тало-дождевой воды в дачном обществе Красный камень и на других участках г.Талдыкорган», которое в соответствии Правил определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам, утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 28 февраля 2015 года № 165, заключение государственной экспертизы № 18-0212/18 от 30.11.2018 г., разработчиком рабочего проекта данный объект отнесен ко II (нормальный) уровень ответственности, к IV классу Гидротехнического сооружения. В ходе изучения представленных электронных копий подтверждающих документов о наличии опыта работы установлено, что заявленные объекты: ТОО «Мөлдір» В ходе изучения представленных электронных копий подтверждающих документов о наличии опыта работы установлено, что объекты не учитываются, так как не соответствуют по функциональному назначению, отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности предмету проводимых государственных закупок. ПрК «Карабулакский комбинат бытового обслуживания населения» В ходе изучения представленных электронных копий подтверждающих документов о наличии опыта работы установлено, что объекты не учитываются, так как не соответствуют по функциональному назначению, отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности предмету проводимых государственных закупок. ТОО «Передвижная механизированная колонна-105» В ходе изучения представленных электронных копий подтверждающих документов о наличии опыта работы установлено, что объект за 2013год «Защита части территории от подтопления грунтовыми и талыми водами п. Сарыозек», объект за 2010 год «Реконструкция Басканского гидроузла с Правобережным и Левобережным магистральными каналами в Сарканском районе» соответствует требованиям Правил аналогичность или

схожесть ранее выполненных работ с предметом конкурса). Тогда как иные объекты не соответствую функциональному назначению, отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности предмету проводимых государственных закупок. Таким образом, в соответствии пункта 155 Правил, конкурсной комиссией при расчете уловной скидки за опыт работы и по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента к потенциальным поставщикам необходимо применить условные скидки следующим образом; ТОО «Мөлдір» - 3% (в том числе по критерию наличия опыта работы – нет% по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента 3%); ПрК «Карабулакский комбинат бытового обслуживания населения» - 3 % (в том числе по критерию наличия опыта работы –нет% по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента 3%); ТОО «Передвижная механизированная колонна-105» 5%, 2 года (в том числе по критерию наличия опыта работы – 2% по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента 3%). Установленное нарушение подпадает под профиль риска №7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№7 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

07.06.2019 года № 710000000-4-7-67143

Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет 001140002257, ГУ "Аппарат акима города Талдыкорган" о нарушениях, выявленных 07.06.2019 года.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля (далее – уведомление) в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Уведомление признается исполненным в случаях устранения нарушений, указанных в уведомлении с учетом результатов рассмотрения возражений.

Информация об устранении нарушений (при необходимости подтверждающие документы) представляются объектом государственного аудита посредством веб-портала в уполномоченный орган, направивший уведомление согласно приложению 6 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 12 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита вправе в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направить уполномоченному органу возражение согласно приложению 4 к настоящим Правилам.

При необходимости к возражению могут быть приложены копии документов, подтверждающих доводы возражения.

Неисполнение в установленный срок уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, влечет приостановление расходных операций по кодам и счетам объектов государственного аудита, открытых в центральном уполномоченном органе по исполнению бюджета, а также банковским счетам (за исключением корреспондентских) объектов государственного аудита в соответствии с пунктом 1 статьи 32 Закона, а также административную ответственность должностных лиц в соответствии с частью 3 статьи 462 Кодекса Республики Казахстан «Об административных правонарушениях».

В соответствии со статьей 60 Закона действия (бездействие) органов государственного аудита и финансового контроля и (или) их должностных лиц могут быть обжалованы в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Приложение с описанием выявленных нарушений прилагается к уведомлению.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Приложение
к уведомлению об устранении нарушений,
выявленных по результатам камерального
контроля

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Рыскулбеков Сержан Зиябекович в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3263337-2 Проведение работ по восстановлению канала для приема и сброса тало-дождевой воды в дачном обществе Красный камень и на других участках г.Талдыкорган № лота 25729258-ОК1 Работы по восстановлению нежилых зданий/сооружений/помещений на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Мной, главным экспертом Комитета внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан Рыскулбековым С.З., в соответствии со ст. 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле», проведен камеральный контроль государственной закупки способом открытого конкурса № 3263337-2, «Проведение работ по восстановлению канала для приема и сброса тало-дождевой воды в дачном обществе Красный камень и на других участках г.Талдыкорган», организатором которой является государственное учреждение "Аппарат акима города Талдыкорган", на основании жалоб ТОО «Передвижная механизированная колонна-105» и ПрК «Карабулакский комбинат бытового обслуживания населения», посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): Согласно протокола об итогах № 3014174 от 17 мая 2019 года, конкурсной комиссий приняты следующее решения: Заявка следующих потенциальных поставщиков признана соответствующей квалификационным требованиям, и требованиям конкурсной документации и допущены к участию в конкурсе, также применены следующие относительные значения критериев, влияющих на конкурсное ценовое предложение и засчитан опыт работ: - ТОО «Мөлдір» - за опыт работ присвоено 13,3% условной скидки, 10 лет, в том числе 2% за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, 1% за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту; - ТОО «Передвижная механизированная колонна-105» - за опыт работ присвоено 13% условной скидки, 10 лет, в том числе 2% за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, 1% за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту; - ПрК «Карабулакский комбинат бытового обслуживания населения» - за опыт работ присвоено 13% условной скидки, 10 лет, в том числе 2% за наличие документа, подтверждающего соответствие системы менеджмента качества национальному или международному стандарту, 1% за наличие документа, подтверждающего соответствие системы экологического менеджмента национальному стандарту. В ходе камерального контроля на предмет соблюдения требований законодательства о государственных закупок в части расчета условных скидок установлено следующее. В соответствии с п.155 Правил осуществления государственных закупок, утвержденные приказом Министра Финансов Республики Казахстан от 11.12.2015г. №648 (далее - Правила), в случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве генерального подрядчика конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере одного процента (1 %) за каждый год наличия у потенциального поставщика опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае, если потенциальный поставщик имеет опыт работы в качестве субподрядчика конкурсная комиссия присваивает

условную скидку в размере ноль целых пять десятых процента (0,5%) за каждый год наличия у него опыта работы на рынке закупаемых работ, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, являющихся предметом конкурса. В случае если в течение одного года потенциальным поставщиком выполнены работы, закупаемые на конкурсе, в том числе по схожим (аналогичным) видам работ, более чем на одном объекте строительства, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых два десятых процента (0,2 %) за каждый последующий объект строительства. Если данные работы выполнены потенциальным поставщиком в качестве субподрядчика, конкурсная комиссия присваивает условную скидку в размере ноль целых одна десятая процента (0,1 %) за каждый последующий объект строительства. Суммарное процентное влияние на условную цену заявки на участие в конкурсе данного критерия не превышает десять процентов. Процентное влияние на условную цену за наличие опыта работы определяется в соответствии с приложением 5 к конкурсной документации. В соответствии с пунктом 7 Сведениям о квалификации Приложение 5 к конкурсной документации согласно Правил, в случае, если предметом конкурса является расширение, модернизация, техническое перевооружение и реконструкция, то учитывается опыт работы строительства новых объектов, расширения, модернизации, технического перевооружения и реконструкции существующих объектов, за исключением капитального ремонта. В соответствии с пунктом 9 Сведениям о квалификации Приложение 5 к конкурсной документации согласно Правил, опыт работы в сфере строительства рассчитывается исходя из функционального назначения и отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности. В месте с тем, в соответствии со статьей 74 Закона Республики Казахстан от 16 июля 2001 года № 242. «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в Республике Казахстан», собственник (заказчик, инвестор, застройщик) самостоятельно осуществляет приемку в эксплуатацию завершенных строительством технически несложных объектов. Так, предметом государственных закупок является «Проведение работ по восстановлению канала для приема и сброса тало-дождевой воды в дачном обществе Красный камень и на других участках г.Талдыкорган», которое в соответствии Правил определения общего порядка отнесения зданий и сооружений к технически и (или) технологически сложным объектам, утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 28 февраля 2015 года № 165, заключение государственной экспертизы № 18-0212/18 от 30.11.2018 г., разработчиком рабочего проекта данный объект отнесен ко II (нормальный) уровень ответственности, к IV классу Гидротехнического сооружения. В ходе изучения представленных электронных копий подтверждающих документов о наличии опыта работы установлено, что заявленные объекты: ТОО «Мөлдір» В ходе изучения представленных электронных копий подтверждающих документов о наличии опыта работы установлено, что объекты не учитываются, так как не соответствуют по функциональному назначению, отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности предмету проводимых государственных закупок. ПрК «Карабулакский комбинат бытового обслуживания населения» В ходе изучения представленных электронных копий подтверждающих документов о наличии опыта работы установлено, что объекты не учитываются, так как не соответствуют по функциональному назначению, отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности предмету проводимых государственных закупок. ТОО «Передвижная механизированная колонна-105» В ходе изучения представленных электронных копий подтверждающих документов о наличии опыта работы установлено, что объект за 2013год «Защита части территории от подтопления грунтовыми и талыми водами п. Сарыозек», объект за 2010 год «Реконструкция Басканского гидроузла с Правобережным и Левобережным магистральными

каналами в Сарканском районе» соответствует требованиям Правил аналогичность или схожесть ранее выполненных работ с предметом конкурса). Тогда как иные объекты не соответствую функциональному назначению, отраслевой принадлежности объектов строительства (аналогичность или схожесть ранее выполненных работ по видам строительства) и их технической сложности предмету проводимых государственных закупок. Таким образом, в соответствии пункта 155 Правил, конкурсной комиссией при расчете уловной скидки за опыт работы и по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента к потенциальным поставщикам необходимо применить условные скидки следующим образом; ТОО «Мөлдір» - 3% (в том числе по критерию наличия опыта работы – нет% по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента 3%); ПрК «Карабулакский комбинат бытового обслуживания населения» - 3 % (в том числе по критерию наличия опыта работы –нет% по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента 3%); ТОО «Передвижная механизированная колонна-105» 5%, 2 года (в том числе по критерию наличия опыта работы – 2% по критериям наличия сертификатов соответствия системы менеджмента качества, экологического менеджмента 3%). Установленное нарушение подпадает под профиль риска №7. На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом МФ РК от 30 ноября 2015 года № 598.

По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №7

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.